

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	32,164,000	7,206,000	7,206,000			7,206,000	7,206,000		
財產收入	45	81,000								
權利金收入	453	80,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	31,663,000	7,206,000	7,206,000			7,206,000	7,206,000		
公庫撥款收入	462	31,663,000	7,206,000	7,206,000			7,206,000	7,206,000		
教學收入	4S	420,000								
學雜費收入	4S1	420,000								
基金用途	5	32,224,000	6,448,320	7,206,000	-757,680	-10.51	6,448,320	7,206,000	-757,680	-10.51
國民教育計畫	53	30,310,000	6,209,482	6,949,000	-739,518	-10.64	6,209,482	6,949,000	-739,518	-10.64
一般行政管理計畫	5L	1,654,000	238,838	257,000	-18,162	-7.07	238,838	257,000	-18,162	-7.07
建築及設備計畫	5M	260,000								
購建固定資產		200,000								
其他		60,000								
本期賸餘(短絀)	6	-60,000	757,680		757,680		757,680		757,680	
期初基金餘額	71	6,018,000					5,028,123	6,018,000	-989,877	-16.45
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,958,000					5,785,803	6,018,000	-232,197	-3.86

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				6,209,482	6,949,000	-739,518	-10.64
		累計數				6,209,482	6,949,000	-739,518	-10.64
一般行政管理計畫		本月數				238,838	257,000	-18,162	-7.07
		累計數				238,838	257,000	-18,162	-7.07

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	58,765,834	29,633,174		192,563	-15,376	28,955,473
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,848,729	3,237,121			2,265	609,343
房屋及建築	40,658,267	17,497,375			50,819	23,110,073
機械及設備	4,330,743	2,771,468		192,563	-149,065	1,515,777
交通及運輸設備	838,098	401,028			6,481	430,589
雜項設備	9,089,997	5,726,182			74,124	3,289,691
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註： 主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

固定項目增減情形表

中華民國 111 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	58,765,834		192,563	58,573,271		
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
土地						
土地改良物	3,848,729			3,848,729		
房屋及建築	40,658,267			40,658,267		
機械及設備	4,330,743		192,563	4,138,180	報廢192,563元。	
交通及運輸設備	838,098			838,098		
雜項設備	9,089,997			9,089,997		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						
發展中之無形資產						

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

固定項目增減情形表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
遞耗資產						
其他						
長期債務						
應付租賃款						
其他長期負債						

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	42,558,954	100.00	負債	2	7,817,678	18.37
流動資產	11	8,632,999	20.28	流動負債	21	2,769,015	6.51
現金	1101	8,632,999	20.28	應付款項	2102	2,769,015	6.51
銀行存款	110102	8,582,999	20.17	應付代收款	210203	2,769,015	6.51
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,735,803	13.48	其他負債	28	5,048,663	11.86
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	5,048,663	11.86
銀行存款-保管金專戶	110102-3	2,707,964	6.36	存入保證金	280104	526,290	1.24
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	14,734	0.03	應付代管資產	280107	4,522,373	10.63
銀行存款-午餐專戶	110102-6	34,498	0.08	淨資產	3	34,741,276	81.63
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.21	淨資產	31	34,741,276	81.63
零用及週轉金	110103	50,000	0.12	淨資產	3101	34,741,276	81.63
固定資產	14	28,955,473	68.04	累積餘額	310101	34,160,783	80.27
土地改良物	1402	609,343	1.43	本期賸餘	310102	580,493	1.36
				合計：		42,558,954	

信託代理與保證資產

167,750

信託代理與保證負債

167,750

保證品

167,750

應付保證品

167,750

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地改良物	140201	3,848,729	9.04				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,239,386	-7.61				
房屋建築及設備	1404	23,110,073	54.30				
房屋建築及設備	140401	40,658,267	95.53				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,548,194	-41.23				
機械及設備	1405	1,515,777	3.56				
機械及設備	140501	4,138,180	9.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,622,403	-6.16				
交通及運輸設備	1406	430,589	1.01				
交通及運輸設備	140601	838,098	1.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-407,509	-0.96				
雜項設備	1407	3,289,691	7.73				
雜項設備	140701	9,089,997	21.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,800,306	-13.63				

信託代理與保證資產

167,750

信託代理與保證負債

167,750

保證品

167,750

應付保證品

167,750

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
其他資產	18	4,970,482	11.68				
什項資產	1801	4,970,482	11.68				
暫付及待結轉帳項	180105	448,109	1.05				
代管資產	180106	4,522,373	10.63				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	10.63				
合計：		42,558,954					

信託代理與保證資產

167,750

保證品

167,750

註：

信託代理與保證負債

167,750

應付保證品

167,750

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
政府撥入收入	7,206,000	7,206,000
公庫撥款收入	7,206,000	7,206,000
支出		
人事支出	6,625,507	6,625,507
人事支出	6,379,667	6,379,667
業務支出	68,653	68,653
業務支出	68,653	68,653
財產損失	1,928	1,928
財產交易損失	1,928	1,928
折舊、折耗及攤銷	175,259	175,259
固定資產折舊	175,259	175,259
本期賸餘（短絀）	580,493	580,493
期初淨資產		34,160,783
解繳公庫		
期末淨資產		34,741,276

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	7,206,000		7,206,000	收入
政府撥入收入	7,206,000		7,206,000	政府撥入收入
基金用途	6,448,320	177,187	6,625,507	支出
用人費用	6,379,667		6,379,667	人事支出
服務費用	68,653		68,653	業務支出
		1,928	1,928	財產損失
		175,259	175,259	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	757,680	-177,187	580,493	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,028,123	29,132,660	34,160,783	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,785,803	28,955,473	34,741,276	期末淨資產

- 註：1. 財產損失調整數1,928元，係財產報廢之殘值1,928元。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數175,259元，係固定資產提列折舊數。
3. 期初淨資產調整數29,132,660元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

臺中市清水區甲南國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-市庫存款		5,735,803	
		5,735,803		
	銀行存款-保管金專戶		2,707,964	
		2,707,964		
	銀行存款-教育儲蓄戶		14,734	
		14,734		
	銀行存款-午餐專戶		34,498	
		34,498		
	銀行存款-定期存款		90,000	
		90,000		
	零用及週轉金		50,000	
		50,000		
	暫付及待結轉帳項		448,109	
	L30102 合理教師員額	439,196		
	L30104 教師專業輔導計畫	273		
	L30105 普通班導師費	6,000		
	L30116 鐘點費調增差額	2,640		
	代管資產-土地		4,522,373	
		4,522,373		
	保證品		167,750	
		167,750		
	應付代收款		2,769,015	
	L10020 健保費	277,395		
	L10021 補充保費	4,622		
	L10030 勞保費	28,084		
	L10060 勞工退休準備金	22,042		
	L10080 獎學金	11,000		
	L10100 課後輔導托育費	149,456		
	L10170 午餐團膳費	34,498		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	32,407		
	L10220 幼兒園工作材料費	40,654		
	L10230 幼兒園學生活動費	100,208		
	L10240 幼兒園雜費	97,091		
	L10265 教育儲蓄戶	14,734		
	L20002 學生活動費	5,600		
	L20004 其他代辦經費	96		
	L20006 代扣所得稅	178,150		
	L20008 補助款-校務發展	385,350		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	7,275		
	L20010 獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	90,000		
	L20011 各項助學金	8,000		
	L20028 社團活動費	24,500		

臺中市清水區甲南國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
L20030	藝文活動費-書法等	4,918		
L20031	藝文活動-閱讀	25,363		
L20032	社團活動-合唱團	35,896		
L20034	育樂營社團	10,078		
L20054	國際交流特色發展經費(合盈光電)	15,540		
L20055	躲避球隊獎金	77,295		
L20056	運動聯盟補助體育經費	4,500		
L20057	扶輪社補助鼓藝發展基金	95,308		
L20058	躲避球隊經費	23,159		
L20059	外內丹功學會補助學生活動經費	30,896		
L20060	陳明華獎學金	10,000		
L20061	楊丁文教基金會補助5、6年級戶外教學	22,550		
L20063	電費補助	4,100		
L20064	靈隱揚善會獎助學金	2,000		
L20065	真善美獅子會獎助學金	7,000		
L20067	臺中港區扶輪社補助學習建置經費	146,511		
L20069	宇宙光補助鼓藝社團經費	28,227		
L20070	畢業典禮補助經費	6,000		
L30017	推動書法教育計畫	2,645		
L30106	閩南語沉浸式教學	180,945		
L30107	晨讀運動	28,000		
L30108	12年國教課綱	53,427		
L30109	藝術與美感深耕計畫	6,859		
L30115	教師專業學習社群	3,482		
L30117	本土教育	165,387		
L30300	輔導室補助款	3,800		
L30301	兼任輔導教師	16,044		
L30401	幼兒園改制增置人力	247,923		
	存入保證金		526,290	
R20039	履約保證金-午餐團膳-吉米(1100901-1110731)	75,000		
R20040	履約保證金-午餐團膳-大新(1100901-1110731)	75,000		
R40019	保固保證金-智慧教室採購-華經資訊(107.10.29-111.10.28)	5,817		
R40020	保固保證金-校舍補強工程-葺達營造(107.10.5-112.10.4)	260,742		
R40025	保固保證金-智慧教室(四甲)-華經資訊(108.11.7-112.11.6)	2,757		
R40026	保固保證金-智慧教室(三甲二甲)-華經資訊(108.11.7-112.11.6)	5,514		
R40030	保固保證金-智慧教室採購-華經資訊-109.10.16-113.10.15	2,430		

臺中市清水區甲南國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40031 保固保證金-智慧教室採購-預算-華經資訊-109.10.16-113.10.15	2,430		
	R40032 保固保證金-109年遊戲器材區增設設備-廣宥(1100220-1110219)	45,600		
	R40033 保固保證金-虛擬攝影棚建置設備-神奕(1100717-1110716)	27,000		
	R40034 保固保證金-109年視聽教室優化-常圓(1100626-1110625)	24,000		
	應付代管資產		4,522,373	
		4,522,373		
	應付保證品		167,750	
	R40024 定存單質押-太陽能光電-履約保證金-勝陽108.1.15-117.11.5	167,750		
	土地改良物		3,848,729	
		3,848,729		
	累計折舊-土地改良物		-3,239,386	
		-3,239,386		
	房屋及建築		40,658,267	
		40,658,267		
	累計折舊-房屋及建築		-17,548,194	
		-17,548,194		
	機械及設備		4,138,180	
		4,138,180		
	累計折舊-機械及設備		-2,622,403	
		-2,622,403		
	交通及運輸設備		838,098	
		838,098		
	累計折舊-交通及運輸設備		-407,509	
		-407,509		
	雜項設備		9,089,997	
		9,089,997		
	累計折舊-雜項設備		-5,800,306	
		-5,800,306		

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

各項費用彙計表
中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	29,152,000	6,379,667	-22,772,333	-78.12
11 正式員額薪資		3,055,040	3,055,040	
113 職員薪金		2,991,250	2,991,250	
114 工員工資		63,790	63,790	
12 聘僱及兼職人員薪資		47,184	47,184	
124 兼職人員酬金		47,184	47,184	
15 獎金		2,430,243	2,430,243	
151 考績獎金		63,790	63,790	
152 年終獎金		2,366,453	2,366,453	
16 退休及卹償金		558,728	558,728	
161 職員退休及離職金		554,732	554,732	
162 工員退休及離職金		3,996	3,996	
18 福利費		288,472	288,472	
181 分擔員工保險費		272,472	272,472	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	2,461,000	68,653	-2,392,347	-97.21
27 一般服務費		68,653	68,653	
27D 計時與計件人員酬金		68,653	68,653	
3 材料及用品費	263,000		-263,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000		-50,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	260,000		-260,000	-100.00
51 購建固定資產	200,000		-200,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	150,000		-150,000	-100.00
52 購置無形資產	60,000		-60,000	-100.00
521 購置電腦軟體	60,000		-60,000	-100.00

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

各項費用彙計表
中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	38,000		-38,000	-100.00
合 計	32,224,000	6,448,320	-25,775,680	-79.99